

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU
PRORAČUNA GRADA JASTREBARSKOG
ZA RAZDOBLJE SIJEČANJ-LIPANJ 2015. GODINE**

Pravni temelji

- članak 108. i 109. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12 i 15/15)
- članak 4.-12., 15.-17. i 19. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“, broj 24/13)
- članak 37. Statuta grada Jastrebarskog („Službeni vjesnik Grada Jastrebarskog“, broj 7/09 i 2/13)

Obrazloženje

Zakonom o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15), odredbom članka 109. stavka 2. utvrđena je obveza izvršnog tijela jedinice lokalne samouprave da podnese polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna za prvo polugodište tekuće godine predstavničkom tijelu do 15. rujna tekuće godine. Nadalje, sukladno članku 12. stavku 3. i 4. polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna objavljuje se na internetskim stranicama te u službenom glasilu jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Također, gore navedene odredbe utvrđene su i Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna.

Za financiranje javnih rashoda Grada Jastrebarskog za 2015. godine doneseni su sljedeći financijsko-planski dokumenti:

- Proračun Grada Jastrebarskog za 2015. godinu u iznosu od 50.312.600,00 kuna te Odluka o izvršavanju Proračuna Grada Jastrebarskog za 2015. godinu koju je donijelo je Gradsko vijeće na 11. sjednici održanoj 18. prosinca 2014. godine, a objavljeni su u „Službenom vjesniku Grada Jastrebarskog“, broj 11/14.
- Odluku o I. izmjenama i dopunama proračuna Grada Jastrebarskog za 2015. godinu u iznosu od 52.412.600,00 kuna donijelo je Gradsko vijeće Grada Jastrebarskog na 13. sjednici održanoj 2. lipnja 2015. godine, a objavljena je u „Službenom vjesniku Grada Jastrebarskog“, broj 4/15.

Na sadržaj Polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna primjenjuju se odredbe članka 108. Zakona o proračunu, kao i odredbe samog Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna.

Navedenim propisima utvrđeno je da polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrži:

- opći dio proračuna koji čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja na razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- posebni dio proračuna po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji te razini odjeljka ekonomske klasifikacije,
- izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala,
- izvještaj o korištenju proračunske zalihe,
- izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima,
- obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka.

U skladu s ovom zakonskom obvezom, sačinjen je Polugodišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Grada Jastrebarskog za 2015. godinu, te se u nastavku daju bilješke i izvješća po točkama kako slijedi:

OPĆI DIO PRORAČUNA

U navedenom izvještajnom razdoblju prihodi i primici te rashodi i izdaci izvršeni su na sljedeći način:

	ostvareno 01.01.-30.06. 2014.	plan 2015.	ostvareno 01.01.- 30.06. 2015.	indeks
	1	2	3	3/2
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	23.819.186,83	49.556.500,00	23.115.088,51	46,6%
UKUPNI RASHODI I IZDACI	28.169.077,95	52.412.600,00	20.362.711,40	38,8%
RAZLIKA (VIŠAK-MANJAK) tekućeg razdoblja	-4.349.891,12	-2.856.100,00	2.752.377,11	0,0%
RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	12.374.813,38	2.856.100,00	3.625.353,35	126,9%
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA raspoloživ u sljedećem razdoblju	8.024.922,26	0,00	6.377.730,46	0,0%

a sastoje se od:

	ostvareno 01.01.- 30.06. 2014.	plan 2015.	ostvareno 01.01.- 30.06. 2015.	indeks
	1	2	3	3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
Prihodi poslovanja	21.304.926,78	46.670.500,00	22.890.112,26	49,0%
Prihodi od prodaje nefinanc. imovine	62.476,54	2.886.000,00	153.276,25	5,3%
Rashodi poslovanja	17.790.549,57	40.800.600,00	17.588.276,06	43,1%
Rashodi za nabavu nefinanc. imovine	9.988.060,44	10.831.000,00	2.381.241,38	22,9%
Razlika (Višak-manjak)	-6.411.206,69	-2.075.100,00	3.073.871,07	0,0%
B. RAČUN FINANCIRANJA				
Primici od financijske imovine/zaduženja	2.451.783,51	0,00	71.700,00	0,0%
Izdaci za financijsku imovinu/otplata zajmova	390.467,94	781.000,00	393.193,96	50,3%
Neto financiranje	2.061.315,57	-781.000,00	-321.493,96	0,0%
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina	12.374.813,38	2.856.100,00	3.625.353,35	126,9%
VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA raspoloživ u sljedećem razdoblju	8.024.922,26	0,00	6.377.730,46	0,0%

Ukupni prihodi i primici za prvo polugodište 2015. godine izvršeni su s 46,6%, dok su ukupni rashodi i izdaci realizirani s 38,8%. Gledano u apsolutnom iznosu ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od 23.115.088,51 kn, a rashodi i izdaci u iznosu od 20.362.711,40 kn, pri čemu višak prihoda nad rashodima ostvaren u prvom polugodištu tekuće godine iznosi 2.752.377,11 kn. Ako se ostvarenom višku od 2.752.353,35 kn, pribroje raspoloživa sredstva iz prethodnih godina u iznosu od 3.625.353,35 kn, ukupno raspoloživa sredstva u sljedećem razdoblju iznose 6.377.730,46 kn.

PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA

U sljedećoj tabeli prikazano je ostvarenje planiranih prihoda i primitaka po skupinama te indeksi njihove realizacije uz obrazloženja kako slijedi:

BROJ KONTA	VRSTA PRIHODA / PRIMITAKA	30.06.2014. 1	Plan 2015. 2	30.06.2015. 3	% 3/2
UKUPNO PRIHODI / PRIMICI		23.819.186,83	49.556.500,00	23.115.088,51	46,6
6	Prihodi poslovanja	21.304.926,78	46.670.500,00	22.890.112,26	49,0
61	Prihodi od poreza	13.997.692,92	25.348.500,00	13.208.017,22	52,1
611	Porez i prirrez na dohodak	12.620.574,86	23.092.500,00	12.175.745,49	52,7
613	Porezi na imovinu	1.110.980,88	1.255.000,00	719.424,26	57,3
614	Porezi na robu i usluge	265.950,64	1.000.000,00	312.847,47	31,3
616	Ostali prihodi od poreza	186,54	1.000,00	0,00	0,0
	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	1.041.093,47	6.687.000,00	2.433.226,05	36,4
632	Pomoći iz EU	0,00	1.870.000,00	1.878.337,59	100,4
633	Pomoći iz proračuna	1.041.093,47	3.165.000,00	554.888,46	17,5
634	Ostale potpore unutar opće države	0,00	1.652.000,00	0,00	0,0
64	Prihodi od imovine	1.358.598,03	2.703.000,00	1.489.707,32	55,1
641	Prihodi od financijske imovine	128.507,80	85.000,00	64.125,54	75,4
642	Prihodi od nefinancijske imovine	1.226.158,55	2.616.000,00	1.425.581,78	54,5
643	Prihodi od kamata na dane zajmove	3.931,68	2.000,00	0,00	0,0
	Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima	4.699.424,40	11.562.000,00	5.505.601,37	47,6
651	Administrativne (upravne) pristojbe	134.311,20	350.000,00	171.334,15	49,0
652	Prihodi po posebnim propisima	276.547,54	462.000,00	160.197,01	34,7
653	Komunalni doprinosi i druge naknade	4.288.565,66	10.750.000,00	5.174.070,21	48,1
66	Prihodi od prodaje i prihodi od donacija	0,00	90.000,00	0,00	0,0
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba	0,00	90.000,00	0,00	0,0
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	208.117,96	280.000,00	253.560,30	90,6
681	Kazne i upravne mjere	1.401,33	15.000,00	367,00	2,5
683	Ostali prihodi	206.716,63	265.000,00	253.193,30	95,5
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	62.476,54	2.886.000,00	153.276,25	5,3
71	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	31.650,00	2.821.000,00	120.142,12	4,3
711	Prihodi od prodaje materijalne imovine - prirodnih bogatstava	31.650,00	2.821.000,00	120.142,12	4,3
	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	30.826,54	65.000,00	33.134,13	51,0
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	30.826,54	65.000,00	33.134,13	51,0
	Primici od financijske imovine i zaduživanja	2.451.783,51	0,00	71.700,00	0,0
83	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	0,00	0,00	71.700,00	0,0
834	Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora	0,00	0,00	71.700,00	0,0
84	Primici od zaduživanja	2.451.783,51	0,00	0,00	0,0
842	Primljeni zajmovi od banaka i ostalih financ. institucija u javnom sektoru	2.451.783,51	0,00	0,00	0,0

Analizirajući realizaciju prihoda po skupinama za ovo izvještajno razdoblje vidljivo je da je većina prihoda, izuzev pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države, kazne upravne mjere i ostali prihodi te prihodi od prodaje neproizvedene imovine, realizirana u planiranim veličinama, a za određena odstupanja dana su pojašnjenja u nastavku.

► PRIHODI POSLOVANJA

Prihodi poslovanja realizirani su u iznosu od 22.890.112,26 kn odnosno s 49,1%.

- *Prihodi od poreza*

Skupina prihoda od poreza ostvarena je s 52,1% odnosno u iznosu od 13.208.500,00 kn, od toga porez i prizet na dohodak u iznosu od 12.175.745,49 kn odnosno s 52,7%. Na više odstupa porez na imovinu s 57,3%, a na što je utjecao povećani priljev prihoda od poreza na promet nekretnina. Porez na robe i usluge odstupa na manje s izvršenjem od 31,3% na što utječe priljev prihoda od poreza na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića koji je realiziran unutar planiranih veličina, ali i prihod od poreza na tvrtku koji odstupa na manje. Prihod od poreza na tvrtku će se sukladno razrezu navedenog od strane Porezne uprave, naplatiti u drugoj polovici godine.

- *Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar opće države*

Skupina prihoda od pomoći u prvom polugodištu ostvarena je u iznosu od 2.433.226,05 kn odnosno s 36,4%. Planirane pomoći iz EU realizirane su u potpunosti te je time završen projekt *Probuđena kulturna baština* u okviru IPA Operativnog programa refundacija (4. izvještajno razdoblje). Pomoći iz proračuna odstupaju na manje s realizacijom od 17,5%, odnosno realizirane su u ukupnom iznosu od 554.888,46 kn. Obzirom da je veći dio planiranih kapitalnih pomoći iz državnog, odnosno županijskog proračuna, namijenjen za povećanje energetske učinkovitosti obiteljskih kuća te za provođenje kapitalnih projekata za koje su ovom izvještajnom razdoblju odrađene sve pripremne aktivnosti, realizacija ove skupine prihoda očekuje se u drugoj polovici godine. Priljev planiranih sredstava kapitalne pomoći od Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost očekuje se tijekom idućeg obračunskog razdoblja sukladno dinamičkom planu izvođenja radova na projektu „Obnova i revitalizacija perivoja Erdödy- zaštićenog spomenika parkovne arhitekture“.

- *Prihodi od imovine*

Skupina prihoda od imovine ostvarena je s 55,1%. Na nešto više izvršenje ove skupine prihoda utjecao je veći priljev prihoda od financijske imovine (75,4%) te prihoda od nefinancijske imovine (54,5%). Do povećanja prihoda od financijske imovine u prvom polugodištu došlo je uslijed povećane aktivnosti prisilne naplate komunalne naknade, a samim time i naplate zakonskih zatezних kamata. Na višu realizaciju prihoda od nefinancijske imovine utjecala je legalizacija nezakonito izgrađenih objekata u prostoru, novi zakupci poljoprivrednog zemljišta na području Grada te plaćanje koncesijske naknade za odvoz smeća.

- *Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima*

Navedena skupina prihoda izvršena je u iznosu od 5.505.601,37 kn odnosno s 47,6%. Na nešto nižu realizaciju od planirane u najvećoj mjeri je utjecao je niži priljev prihoda od vodnog i šumskog doprinosa od planiranog kao i komunalnog doprinosa. Veći priljev prihoda s osnove vodnog i šumskog doprinosa očekuje se tijekom ljetnih mjeseci, a naplata komunalnog doprinosa u drugoj polovici godine sukladno rokovima dospjeća.

- *Prihodi od prodaje i prihodi od donacija*

Prihodi od prodaje i donacija izostali su u ovom izvještajnom razdoblju s obzirom da se odnose na planirane donacije od fizičkih osoba za infrastrukturne projekte za što je potrebno obaviti niz pripremnih radnji, stoga se realizacija ove skupine prihoda očekuje u drugom izvještajnom razdoblju.

- *Kazne, upravne mjere i ostali prihodi*

Ova skupina prihoda izvršena je s 90,6% odnosno u ukupnom iznosu od 253.560,30 kn. Na višu realizaciju ove skupine prihoda utjecali su ostali prihodi budući je u ovom izvještajnom razdoblju naplaćen prihod koji je izostao u 2014. godini, a koji se odnosi na naknadu troškova izmjene prostornog plana za potrebe izrade tehničke dokumentacije na dionici željezničke pruge Hrvatski Leskovac – Karlovac od strane HŽ infrastrukture.

► PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine izvršeni su s 5,3% odnosno u iznosu od 153.276,25 kn. Prihodi od prodaje materijalne imovine ostvareni su s 4,3%, odnosno gledano u apsolutnom iznosu s 120.142,12 kn. Obzirom da se ova skupina prihoda najvećim dijelom odnosi na prodaju zemljišta na području Grada, a za koja do kraja ovog izvještajnog razdoblja nisu riješena sva imovinsko-pravna pitanja, za očekivati je njihovu realizaciju u idućem izvještajnom razdoblju.

► **PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA**

Ova skupina prihoda ostvarena je u apsolutnom iznosu od 71.700,00 kn, a odnosi se na prodaju dionica IHOR parka.

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

U sljedećoj tabeli prikazano je izvršenje planiranih rashoda i izdataka po skupinama te indeksi njihova izvršenja uz obrazloženja kako slijedi:

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATAKA	30.06.2014. 1	Plan 2015. 2	30.06.2015. 3.	% 3/2
UKUPNO RASHODI / IZDACI		28.169.077,95	52.412.600,00	20.362.711,40	38,8
3	Rashodi poslovanja	17.790.549,57	40.800.600,00	17.588.276,06	43,1
31	Rashodi za zaposlene	6.579.071,68	13.700.500,00	6.711.098,03	49,0
32	Materijalni rashodi	6.552.277,12	13.823.600,00	5.878.506,95	42,5
34	Financijski rashodi	303.614,46	748.000,00	354.363,21	47,4
35	Subvencije	373.545,00	712.000,00	298.605,20	41,9
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar države	294.067,30	2.074.000,00	234.519,68	11,3
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	818.091,79	3.232.500,00	963.584,80	29,8
38	Ostali rashodi	2.869.882,22	6.510.000,00	3.147.598,19	48,4
381	Tekuće donacije	2.176.597,22	3.655.000,00	1.997.476,04	54,7
382	Kapitalne donacije	39.000,00	1.182.000,00	401.215,15	33,9
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	25.000,00	6.968,00	27,9
386	Kapitalne pomoći	654.285,00	1.648.000,00	741.939,00	45,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.988.060,44	10.831.000,00	2.381.241,38	22,0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	163.080,00	2.430.000,00	486.768,46	20,0
411	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	163.080,00	2.390.000,00	483.100,00	20,2
412	Nematerijalna imovina	0,00	40.000,00	3.668,46	9,2
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.796.880,44	6.579.000,00	1.758.708,91	26,7
421	Građevinski objekti	9.530.170,42	4.865.000,00	1.215.168,14	25,0
422	Postrojenja i oprema	19.424,00	619.000,00	229.162,67	37,0
423	Prijevozna sredstva	0,00	225.000,00	0,00	0,0
424	Knjige , umjetnička djela i ostale vrijednosti	40.349,14	100.000,00	35.421,85	35,4
426	Nematerijalna proizvedena imovina	206.936,88	770.000,00	278.956,25	36,2
43	Plemeniti metali	0,00	20.000,00	0,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	28.100,00	1.802.000,00	135.764,01	7,5
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	390.467,94	781.000,00	393.193,96	50,3
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova	390.467,94	781.000,00	393.193,96	50,3

► **RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja izvršeni su u apsolutnom iznosu od 17.588.276,06 kn odnosno 43,1%. Rashodi poslovanja u prvom polugodištu izvršeni su unutar planiranih veličina, a za određena odstupanja pojašnjenja se daju u nastavku bilješki.

• **Materijalni rashodi**

Skupina materijalnih rashoda realizirana je s 42,5%, odnosno u apsolutnom iznosu od 5.878.506,95 kn. Na nižu realizaciju od planirane utjecala je racionalizacija rada Gradske uprave, smanjenje

troškova za materijal i energiju te smanjenje rashoda za usluge (troškovi mobitela, interneta, održavanja prijevoznih sredstava i sl.).

- *Subvencije*

Dane subvencije u prvom polugodištu tekuće godine realizirane su s 298.605,20 kn odnosno s 41,9%. Na nešto nižu realizaciju ove skupine rashoda utjecao je manji broj zahtjeva obrtnika, poduzetnika i poljoprivrednika za razne subvencije koje dodjeljuje Grad.

- *Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države*

Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države izvršene su s 11,3% obzirom da se većina rashoda s te osnove odnosi na doznaku sredstava partnerima u projektu *Probuđena kultura baština*, a čija je realizacija uvjetovana refundacijom sredstava iz EU fondova. Budući su sredstva iz EU fondova za 4. izvještajno razdoblje refundirana zadnji dan ovog izvještajnog razdoblja, realizacija ove skupine rashoda očekuje se početkom idućeg izvještajnog razdoblja.

- *Naknade građanima i kućanstvima*

Naknade građanima i kućanstvima realizirane su s 29,8% odnosno u apsolutnom iznosu od 963.584,80 kn. Razlog realizacije na manje je što je većina naknada socijalne kategorije (naknade za umirovljenike- božićnica, naknade za troškove ogrjeva, naknade za udžbenike) te se isplaćuje u drugoj polovici godine.

- *Ostali rashodi*

Skupina ostalih rashoda realizirana je s 48,4%, odnosno u apsolutnom iznosu od 3.147.598,19 kn. Na nižu realizaciju ove skupine prihoda od planirane najvećim dijelom utjecao je pomak u terminskom planu legalizacije objekata za koje je Grad osigurao potrebna sredstva u proračunu (sportski objekti te objekti u vlasništvu Grada).

► RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine izvršeni su u apsolutnom iznosu od 2.381.241,38 kn odnosno s 22,0%. Za određena odstupanja po skupinama rashoda daju se pojašnjenja u nastavku bilješki.

- *Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine*

Skupina rashoda za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine realizirana je s 20,0%. Na nižu realizaciju od planirane najvećim dijelom utjecali su niže izvršeni rashodi za materijalnu imovinu odnosno zemljišta (izvršeni s 20,2%). Obzirom da se većina rashoda ove skupine odnosi na otkup zemljišta za trasu gradske obilaznice te prometnice u gospodarskoj zoni Jalševac, a za koje je prethodno potrebno riješiti imovinsko-pravne odnose ili ishoditi građevinske dozvole. Realizacija ovih rashoda očekuje se u drugoj polovici godine.

- *Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine*

Skupina rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine realizirana je u iznosu od 1.758.708,91 kn odnosno s 26,7%. Na nižu realizaciju od planirane najvećim dijelom utjecali su niže izvršeni rashodi za građevinske objekte (25,0%), niže izvršeni rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu (36,2%), niže izvršeni rashodi za nabavu knjiga i umjetničkih djela (35,4%) te izostanak rashoda za prijevozna sredstva. Na manje izvršenje rashoda za građevinske objekte utjecali su nerealizirani rashodi za izgradnju cesta, kako u gospodarskoj zoni Jalševac tako i nerazvrstanih cesta, koje su u fazi projektiranja ili ishođenja građevinskih dozvola. Na nižu realizaciju utjecala je i izgradnja šetnica u perivoju Erdödy koja se sukladno terminskom planu očekuje tijekom idućeg izvještajnog razdoblja.

Rashodi za postrojenja i opremu odstupaju na niže budući se, sukladno terminskom planu izvođenja radova u projektu „Obnova i revitalizacija perivoja Erdödy- zaštićenog spomenika parkovne arhitekture“, postavljanje interpretacijskih ploča očekuje tijekom rujna. Rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu odstupaju na niže budući su dokumenti prostornog uređenja Grada u fazi izrade. Rashodi za prijevozna sredstva odnose na nabavu električnih bicikala, a koja se očekuje u

drugoj polovici godine sukladno ugovorenim rokovima isporuke, a realizacija rashoda za nabavu knjiga i umjetničkih dijela po zahtjevu proračunskih korisnika.

- *Plemeniti metali*

Skupina rashoda za plemenite metale nije izvršena u ovom izvještajnom razdoblju. Njihovo izvršenje očekuje se u drugoj polovici godine, uoči proslave Dana Grada kada se tradicionalno laureatima dodjeljuju medalje.

- *Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini*

Ova skupina rashoda realizirana je s 7,5%. Budući se najveći dio rashoda ove skupine odnosi na obnovu biljnog fonda u parku Erdödy u sklopu projekta „Obnova i revitalizacija perivoja Erdödy, zaštićenog spomenika parkovne arhitekture“ realizacija ove skupine rashoda očekuje se tijekom rujna, sukladno terminskom planu sadnje stabala.

➤ **IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA**

U ovom izvještajnom razdoblju anuiteti i kamate po postojećim kreditima su uredno otplaćivani.

POSEBNI DIO PRORAČUNA

RASHODI I IZDACI PREMA ORGANIZACIJSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

U nastavku daje se pregled izvršenja rashoda po razdjelima i programima te indeksi njihova izvršenja kako slijedi:

Razdjel	Naziv programa	Plan 2015. 1	30.06.2015. 2	% 2/1
UKUPNO RASHODI		52.412.000,00	20.362.711,40	38,9
GRADSKO VIJEĆE I GRADONAČELNIK		415.000,00	116.948,84	28,2
Program:	Izvršna i zakonodavna tijela	415.000,00	116.948,84	28,2
UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, LOKALNU I MJESNU SAMOUPRAVU I FINACIJE		8.519.500,00	4.299.211,21	50,5
Program:	Lokalna uprava	4.487.500,00	2.277.620,81	50,8
Program:	Transakcije vezane za javni dug	1.416.000,00	706.847,19	49,9
Program:	Lokalna samouprava i administracija	1.984.000,00	1.078.220,52	54,3
Program:	Opći i administrativni poslovi	632.000,00	236.522,69	37,4
UPRAVNI ODJEL ZA IMOV.PRAVNE POSLOVE, GOSPODARSTVO, DRUŠTVENE DJELATNOSTI, KOMUNALNI SUSTAV, PROSTORNO UREĐENJE, I ZAŠTITU OKOLIŠA		43.478.100,00	15.946.551,35	36,7
Program:	Javne potrebe u kulturi	340.000,00	175.980,00	51,8
Program:	Sufinanc.dodatnih potreba u OŠ	402.000,00	263.877,08	65,6
Program:	Srednjoškolsko i visoko obrazovanje	461.000,00	254.275,57	55,2
Program:	Ostale opće javne usluge	65.000,00	19.999,80	30,8
Program:	Javni red i sigurnost	1.335.000,00	646.465,67	48,4
Program:	Zdravstvo	395.000,00	197.487,50	50,0
Program:	Javne potrebe u športu	1.440.000,00	734.210,00	51,0
Program:	Socijalna zaštita	1.200.000,00	390.875,67	32,6
Program:	Religijske, kulturne i dr. službe zajed.	625.000,00	335.416,24	53,7
Program:	Razvoj gospodarstva	3.690.000,00	852.476,29	23,1
Program:	Razvoj malog gospodarstva	652.000,00	134.804,03	20,7
Program:	Razvoj poljoprivrede	690.100,00	272.375,17	39,5
Program:	Upravljanje imovinom	450.000,00	126.724,41	28,2
Program:	Energetika	1.592.500,00	150.336,09	9,4

Program: Održavanje komun. infrastrukture	7.750.000,00	3.557.243,02	45,9
Program: Izgradnja cesta	3.390.000,00	308.585,98	9,1
Program: Izgradnja javnih površina	3.560.000,00	538.437,87	15,1
Program: Izgradnja javne rasvjete	100.000,00	285.156,25	285,2
Program: Izrada dokumenata prost. planiranja	550.000,00	137.375,00	25,0
Program: Izgradnja komunalno-vodnih građevina	678.000,00	678.000,00	100,0
Program: Izgradnja groblja	500.000,00	0,00	0,0
Program: Priključenje HRVI na infrastrukturu	10.000,00	0,00	0,0
Program: Zaštita okoliša	634.000,00	324.882,50	51,2
Program: Zaštita spomenika kulturne baštine	2.550.000,00	429.512,32	16,8
Program: Lokalna samouprava i administracija	250.000,00	266.312,50	106,5
Program: Predškolski odgoj	8.155.000,00	3.922.777,78	48,1
Program: Umjetničko obrazovanje	647.000,00	307.810,00	47,6
Program: Javne potrebe u kulturi	1.366.500,00	635.154,61	46,5

Navedeni rashodi po razdjelima i programima izvršeni su unutar planiranih veličina i zadanih projekata i aktivnosti kroz financiranje osnovnih obveznih zakonskih funkcija, kao i obveza što proizlaze iz važećih zakona i na zakonu zasnovanih odluka predstavničkog i izvršnog tijela, a za određena odstupanja daju se pojašnjenja.

U nastavku sukladno odredbama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna svaki upravni odjel temeljem svoje nadležnosti prikazuje obrazloženje izvršenja programa iz posebnog dijela proračuna s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.